

Jednostka: OP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Oświata Powiatowa w Otwocku ul. Poniatowskiego 10 05-400 Otwock tel. 022 779-29-52; tel./fax 779-40-69 NIP: 532-174-16-71 tel. 22 7792952	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Powiat Otwocki
Numer identyfikacyjny REGON 016157730		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> OWIATA POWIATOWA W OTWOCKU 2019-03-28 WYDZIAŁ FINANSOWY </div>

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-108 100,35	-101 035,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 894 647,97	1 946 059,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 002 748,32	-2 047 095,43
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 002 748,32	-2 047 095,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	642 646,91	625 752,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	642 646,91	625 752,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 937,65	17 170,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 162,70	83 864,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	534 546,56	524 716,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	534 546,56	524 716,89
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	534 546,56	524 716,89
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	523 111,00	488 972,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	523 111,00	488 972,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 435,56	35 744,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 435,56	35 744,89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	534 546,56	524 716,89	Suma pasywów	534 546,56	524 716,89

2019.03.25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska

Kierownik jednostki

mgr Hanna Kozłowska

Jednostka: OP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSWIATA POWIATOWA Oświata Powiatowa w Otwocku 05-400 Otwock, ul. Poniatowskiego 10 tel. 022 779-29-52, tel./fax 779-40-69 05-400 Otwock tel. 22 7792952 NIP: 532-174-16-71 -4-	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Powiat Otwocki 2019-03-23 WYDZIAŁ FINANSOWY
Numer identyfikacyjny REGON 016157730		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 962,83	4 888,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 962,83	4 888,38
B. Koszty działalności operacyjnej	2 005 260,44	2 052 450,07
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	67 932,00	85 450,57
III. Usługi obce	109 936,34	114 923,48
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 224 759,63	1 231 014,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	443 634,45	463 997,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	158 998,02	157 064,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 003 297,61	-2 047 561,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 003 297,61	-2 047 561,69
G. Przychody finansowe	549,29	466,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	549,29	466,26
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 002 748,32	-2 047 095,43
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 002 748,32	-2 047 095,43

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska
.....
Główny księgowy

2019.03.25
.....
rok, miesiąc, dzień

OSWIATA POWIATOWA

mgr Hanna Szymocha-Siedlka
.....
Kierownik jednostki

Jednostka: OP

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>OŚWIATA POWIATOWA 05-400 Otwock, ul. Poniatowskiego 10 tel. 022 779-29-52, tel./fax 779-40-69 NIP: 532-174-16-71 -4-</p> <p>ul. Poniatowskiego 10 05-400 Otwock tel. 22 7792952</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 016157730</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat Powiat Otwocki</p> <p>2019-03-28 WYDZIAŁ FINANSOWY</p>
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 696 440,69	1 894 647,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 984 823,65	2 059 514,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 984 823,65	2 059 514,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 786 616,37	2 008 102,96
2.1. Strata za rok ubiegły	1 784 104,25	2 002 748,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 512,12	5 354,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 894 647,97	1 946 059,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 002 748,32	-2 047 095,43
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 002 748,32	-2 047 095,43
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-108 100,35	-101 035,53

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

WYKONKOWY
 OŚWIATA POWIATOWA
 mgr Hanna Bakońska-Sadłak

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Oświata Powiatowa w Otwocku
1.2	siedzibę jednostki Otwock, ul. Poniatowskiego 10
1.3	adres jednostki 05-400 Otwock, ul. Poniatowskiego 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Oświata Powiatowa jest jednostką obsługującą, w rozumieniu ustawy o samorządzie powiatowym, wyznaczoną przez Radę Powiatu w Otwocku do prowadzenia w powierzonym zakresie wspólnej obsługi szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Otwocki. Oświata Powiatowa wykonuje obowiązki w zakresie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowo-księgowej i organizacyjnej szkół i placówek oświatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Na dzień bilansowy wyceniono środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Odpisów umorzeniowych dokonano zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty. Środki na rachunkach bankowych ujęto według wartości nominalnej. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie miesiąca i roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów zgodnie z ustalonym progiem istotności.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg Tabeli do pozycji nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami jednostka nie dysponuje danymi odnośnie wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywa trwałe
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	rozliczenia międzyokresowe kosztów nie przekroczyły progu istotności określonego w polityce rachunkowości i ujęte zostały w kosztach
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg Tabeli do pozycji nr II.1.15.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakosińska

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ**

mgr Hanna Michał-Jas-Smolka

Kierownik jednostki

Oświata Powiatowa w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.

Majątek trwały – wartość brutto								
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Inne (darowizny)		Sprzedaż	Likwidacja (nieodpłatnie przekazane)	
I.	Wartości niematerialne i prawne							
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22.279,04						22.279,04
1.	Środki trwałe	22.279,04						22.279,04
1.1	Grunty							
	Grunty stanowiące							
1.1.1	własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.							
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	14.788,34						14.788,34
1.4.	Środki transportu							
1.5.	Inne środki trwałe	7.490,70						7.490,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

Główny Księgowy

mgr Krystyna Bakońska

DYPLOMAT
 OŚWIATY
 mgr Krystyna Bakońska

Tabela do poz. II.1.1.

Oświata Powiatowa w Otwocku

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne									
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22.279,04	0,00				22.279,04		0,00	0,00
1.	Środki trwałe	22.279,04	0,00				22.279,04		0,00	0,00
1.1.	umorzenie grunty									
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	14.788,34	0,00				14.788,34		0,00	0,00
1.3.	umorzenie środki transportu									
1.4	umorzenie inne środki trwałe	7.490,70	0,00				7.490,70		0,00	0,00

Dyrektor
 Oświaty Powiatowej
 mgr Mariola Jędrzejewska-Szmalc

Główny Księgowy
 mgr Krystyna Bakońska

Oświata Powiatowa w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.



Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
235.287,30	46.061,56	41.107,86	240.241,00

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
235.287,30	46.061,56	41.107,86	240.241,00

Główny Księgowy
 mgr Krystyna Bakosińska

Dyrektor
 Oświaty Powiatowej
 mgr Hanna Smółka

STOWISKO KRAJOWYCH
POWIATOWYCH
OTWOCKA
ul. Pomnikowa 10
tel/fax 779-25-52 tel/fax 779-40-69
NIP: 532-174-16-71

Oświata Powiatowa w Otwocku

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

2019-03-22
KRAJOWY
OTWOCKA

Tabela do poz. II.1.15.

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	15.780,00
c) świadczenia urlopowe - ekwiwalent za urlop	2.599,71
d) świadczenia BHP dla pracowników	3.686,99
e) inne- odprawy z tytułu likwidacji etatu	0,00
SUMA	22.066,70

Główny Księgowy
mgr Krystyna Bakońska

Dyrektor
Oświaty i Sportu
mgr Monika Gąsior-Gałązka